



**RAPPORT DE PRESENTATION
COMPTE ADMINISTRATIF 2017
BUDGET ANNEXE DU GESTA**

Table des matières

VUE D'ENSEMBLE	3
LES RÉSULTATS	3
1- LES OPERATIONS REELLES.....	4
1.1 LES RECETTES.....	4
1.1.1 les recettes réelles d'exploitation : 1,769 M€.....	4
1.1.2 les recettes réelles d'investissement : 2,1 K€	5
1.2 LES DEPENSES.....	6
1.2.1 Les dépenses réelles d'exploitation : 1,393 M€.....	6
1.2.2 Les dépenses réelles d'investissement : 47 K€.....	7
2- LES OPÉRATIONS D'ORDRE BUDGÉTAIRE	8

VUE D'ENSEMBLE

LES RÉSULTATS

Le compte administratif du budget annexe 2017 fait apparaître un résultat cumulé de 1.229.132,39 €, résultats antérieurs compris. Après reprise des restes à réaliser dont le solde s'élève à 190.216,35 € en dépenses, il en résulte un excédent de 1.038.916,04 €.

	CA 2017		Exercices antérieurs		Résultats	
	Dépenses	Recettes	Déficit	Excédent	Déficit	Excédent
Section d'exploitation	1 697 164,92	1 699 237,44	2 072,52			0,00
Section d'investissement	374 822,70	448 751,48		1 155 203,61		1 229 132,39
Résultat d'exécution	2 071 987,62	2 147 988,92	2 072,52	1 155 203,61		1 229 132,39
Restes à réaliser	190 216,35	0,00			-190 216,35	
Total cumulé	2 262 203,97	2 147 988,92	2 072,52	1 155 203,61		1 038 916,04

Le solde d'exécution de la section d'exploitation est revenu à l'équilibre, du fait d'une maîtrise des dépenses, et malgré une diminution des recettes de stationnement. La subvention exceptionnelle de la ville diminue de 20% par rapport à 2016.

Le résultat de la section d'investissement augmente de 6,6%, il est essentiellement constitué du résultat antérieur reporté.

GESTA	CA 2016	CA 2017	var 2017/2016
Recettes fonctionnement	1 861 460,90	1 699 237,44	-162 223,46
Dépenses fonctionnement	1 737 578,28	1 697 164,92	-40 413,36
Solde exécution fonctionnement	123 882,62	2 072,52	-121 810,10
Résultat antérieur reporté	-125 955,14	-2 072,52	123 882,62
Résultat fonctionnement	-2 072,52	0,00	2 072,52
Recettes investissement	346 854,77	448 751,48	101 896,71
Dépenses investissement	139 738,75	374 822,70	235 083,95
Solde exécution investissement	207 116,02	73 928,78	-133 187,24
Résultat antérieur reporté	948 087,59	1 155 203,61	207 116,02
Résultat investissement	1 155 203,61	1 229 132,39	73 928,78
Résultat d'exécution cumulé	1 153 131,09	1 229 132,39	76 001,30
Restes à réaliser recettes	54 164,00	0,00	-54 164,00
Restes à réaliser dépenses	411 536,80	190 216,35	-221 320,45
Solde des restes à réaliser	-357 372,80	-190 216,35	167 156,45
Besoin financement/Excédent de l'investissement	797 830,81	1 038 916,04	241 085,23
Excédent de fonctionnement capitalisé	0,00	0,00	0,00
Résultat de fonctionnement reporté	-2 072,52	0,00	2 072,52

1- LES OPERATIONS REELLES

1.1 LES RECETTES

Les recettes réelles hors résultat antérieur atteignent 1 710 304 €.

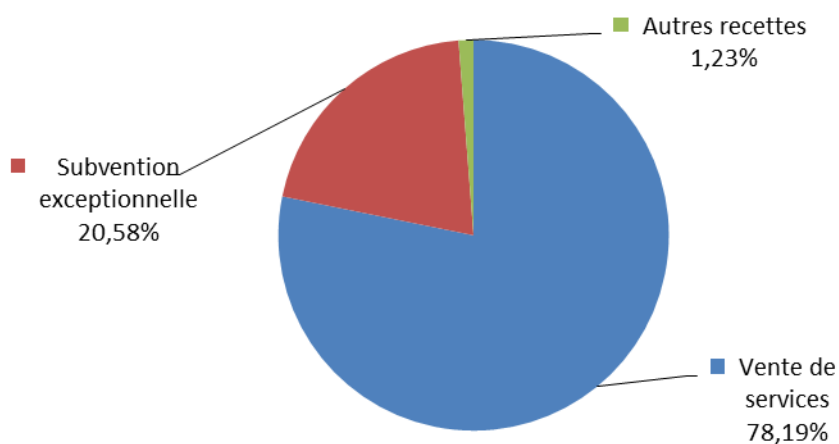
Toutes sections confondues, elles diminuent de 3,4 % par rapport au compte administratif 2016. Les prévisions budgétaires ont été réalisées à hauteur de 91% (équivalent à 2016).

94 % sont des recettes courantes et 6 % constituent des recettes d'investissement.

	Exercice 2017				Exercice 2016	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	Taux de réalisation	Structure	Réalisé	Montant	%
Recettes réelles d'exploitation	1 779 149	1 606 504	90,30%	93,93%	1 768 728	-162 223	-9,2%
Recettes réelles d'investissement	106 289	103 799	97,66%	6,07%	2 149	101 650	4730,5%
Recettes réelles hors résultat antérieur	1 885 438	1 710 304	90,71%	100,00%	1 770 877	-60 573	-3,4%

1.1.1 les recettes réelles d'exploitation : 1,607 M€

Structure des recettes réelles d'exploitation



	Exercice 2017				Exercice 2016	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	Taux de réalisation	structure	Réalisé	Montant	%
Vente de services	1 375 400	1 256 137	91,33%	78,19%	1 303 739	-47 602	-3,7%
Subvention exceptionnelle	380 000	330 581	86,99%	20,58%	420 000	-89 419	-21,3%
Autres recettes	23 749	19 786	83,31%	1,23%	44 989	-25 202	-56,0%
Recettes réelles de fonctionnement hors résultat antérieur	1 779 149	1 606 504	90,30%	100,00%	1 768 728	-162 223	-9,2%

Les recettes réelles d'exploitation, avec 1,607 M€, apparaissent en diminution de 9,2 % par rapport à 2016 (avec un taux de réalisation de 91% en 2017, 93% en 2016). Les produits du stationnement diminuent de 7% par rapport à 2016, conséquence notamment d'une baisse de fréquentation des usagers horaires des parcs.

Les remboursements de frais du budget principal au budget annexe augmentent de 7,9 %. Pour mémoire, le budget du Gesta paye directement les frais de personnel pour l'ensemble de l'activité du stationnement, et le budget de la ville rembourse en fin d'année la part de ces dépenses liée au stationnement de surface.

Enfin, la subvention exceptionnelle versée par le budget principal s'élève à 331 K€ (420 K€ en 2016). Cette différence importante s'explique par l'existence d'un déficit d'exploitation de 126 K€ de 2015, reporté en 2016.

1.1.2 Les recettes réelles d'investissement : 103,8 K€

	Exercice 2017				Exercice 2016	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	taux de réalisation	structure	Réalisé	Montant	%
subventions d'investissement	54 164	0	0,00%	0,00%	0	0	#DIV/0!
immobilisations en cours	0	50 124	#DIV/0!	48,29%	0	50 124	#DIV/0!
dépôts et cautionnement reçus	2 000	3 551	177,55%	3,42%	2 149	1 402	65,25%
opération pour compte de tiers	50 125	50 124	100,00%	48,29%	0	50 124	#DIV/0!
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	106 289	103 799	97,66%	51,71%	2 149	101 650	4730,48%

Les recettes réelles d'investissement, avec 103,8 K€ font apparaître un taux de réalisation de 97,7 % (3,83% en 2017). Il s'agit de régularisations de mandats et de participations de l'OPH pour des travaux d'étanchéité à la Gâtine.

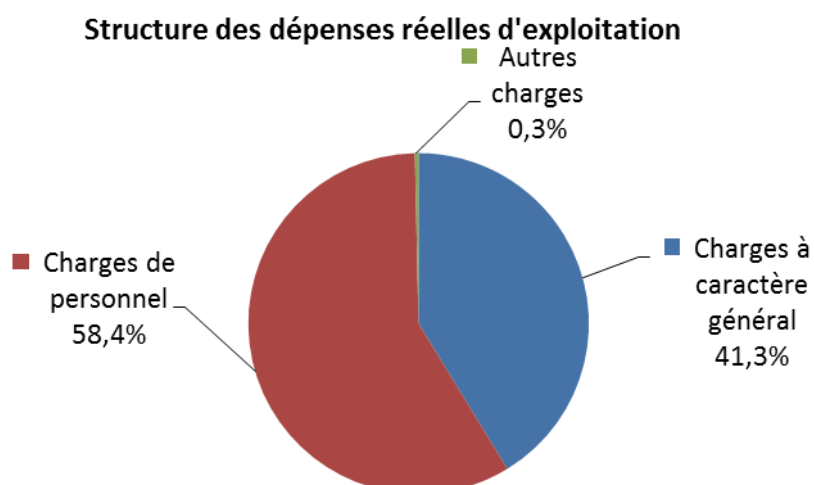
1.2 LES DEPENSES

Les dépenses réelles hors résultat antérieur atteignent 1,634 M€. Elles ont été réalisées à hauteur de 63,6 % des inscriptions budgétaires (64,2 % en 2016) et sont en augmentation de 13,5% par rapport à 2016.

82,7% sont des dépenses d'exploitation et 17,3% constituent des dépenses d'investissement.

	Exercice 2017				Exercice 2016	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	Taux de réalisation	Structure	Réalisé	Montant	%
Dépenses réelles d'exploitation	1 524 809	1 352 213	88,68%	82,74%	1 392 872	-40 660	-2,92%
Dépenses réelles d'investissement	1 044 762	282 090	27,00%	17,26%	47 006	235 084	500,12%
DEPENSES REELLES hors résultat antérieur	2 569 571	1 634 302	63,60%	100,00%	1 439 878	194 424	13,50%

1.2.1 Les dépenses réelles d'exploitation : 1,352 M€



	Exercice 2017				Exercice 2016	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	Taux de réalisation	Structure	Réalisé	Montant	%
Charges à caractère général	679 060	558 043	82,18%	41,27%	602 452	-44 409	-7,37%
Charges de personnel	818 000	789 521	96,52%	58,39%	785 689	3 832	0,49%
Autres charges	5 866	4 649	79,25%	0,34%	4 732	-83	-1,75%
Dépenses imprévues	21 883	0	0,00%	0,00%	0	0	#DIV/0!
Dépenses réelles d'exploitation	1 524 809	1 352 213	88,68%	100,00%	1 392 872	-40 660	-2,92%

Les dépenses réelles de fonctionnement, avec 1,352 M€ connaissent une diminution de 3 % par rapport à 2016. Elles font apparaître un taux de réalisation de 88,7 % (94,1% sur l'exercice précédent).

Les charges de personnel représentent 58 % des dépenses (56 % en 2016). Elles augmentent de 0,49 % par rapport à 2016, malgré les augmentations réglementaires.

Les charges à caractère général représentent 41% des dépenses (43 % en 2016) et diminuent de 7,37 %. Les fournitures et achats diminuent de 20% et l'entretien et la maintenance de 39%.

Les autres charges comprennent essentiellement des redevances pour droits d'auteurs (diffusion sonore dans les parkings) et des dépenses exceptionnelles de régularisations d'écritures comptables.

1.2.2 Les dépenses réelles d'investissement : 282 K€

	Exercice 2017				Exercice 2016	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	Taux de réalisation	structure	Réalisé	Montant	%
Dépenses d'équipement	966 937	230 518	23,84%	81,72%	45 794	184 724	403,38%
Dépenses financières	2 000	1 447	72,35%	0,51%	1 212	235	19,43%
Dépenses imprévues	25 700	0	0,00%	0,00%	0	0	#DIV/0!
Opérations pour compte de tiers	50 125	50 124	100,00%	17,77%	0	50 124	#DIV/0!
Dépenses réelles d'investissement hors résultat antérieur	1 044 762	282 089	27,00%	100,00%	47 006	235 083	500,12%

Les dépenses réelles d'investissement, avec 282 K€ font apparaître un taux de réalisation de 27% (6% en 2016). En tenant compte des restes à réaliser, le taux d'engagement est de 45%. Il s'agit notamment des dépenses relatives à la mise en accessibilité des parcs, à des travaux d'électricité et à la sécurisation des installations de paiement bancaire.

Les restes à réaliser en dépenses

Restes à réaliser	Voté	Mandats	Reporté
21- Immobilisations corporelles	179 664	50 665	50 849
23- Immobilisations en cours	777 273	179 853	139 368
TOTAL	956 937	230 518	190 216

2- LES OPÉRATIONS D'ORDRE BUDGÉTAIRE

Les opérations d'ordre budgétaire sont des opérations internes au budget. Elles s'équilibrent à hauteur de 437 685 €.

Il s'agit :

- des amortissements des immobilisations pour 345 K€
- de la quote-part de subventions transférée au compte de résultat pour 92 K€.